嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

項目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	29,492,000	323,576	1,931,000	-1,607,424	-83.24	29,333,940	25,357,000	3,976,940	15.68
財產收入	203,000					182,561	123,000	59,561	48.42
租金收入	198,000					178,541	120,000	58,541	48.78
利息收入	4,000					4,020	2,000	2,020	101.00
其他財產收入	1,000						1,000	-1,000	-100.00
政府撥入收入	29,286,000	323,576	1,930,000	-1,606,424	-83.23	29,097,333	25,231,000	3,866,333	15.32
公庫撥款收入	29,286,000	323,576	1,930,000	-1,606,424	-83.23	29,097,333	25,231,000	3,866,333	15.32
教學收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00	2,057	3,000	-943	-31.43
學雜費收入	3,000		1,000	-1,000	-100.00	2,057	3,000	-943	-31.43
其他收入						51,989		51,989	
雜項收入						51,989		51,989	
基金用途	32,399,000	2,431,526	2,626,000	-194,474	-7.41	25,555,255	28,264,000	-2,708,745	-9.58
國民教育計畫	32,399,000	2,431,526	2,626,000	-194,474	-7.41	25,555,255	28,264,000	-2,708,745	-9.58
其他	32,399,000	2,431,526	2,626,000	-194,474	-7.41	25,555,255	28,264,000	-2,708,745	-9.58
本期賸餘(短絀)	-2,907,000	-2,107,950	-695,000	-1,412,950	203.30	3,778,685	-2,907,000	6,685,685	-229.99
期初基金餘額	3,229,872					3,488,647	3,229,872	258,775	8.01
解繳公庫									
期末基金餘額	322,872					7,267,332	322,872	6,944,460	2,150.84

註：

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資　　產	1	109,764,641	100.00	負　　債	2	3,979,038	3.63
流動資產	11	11,246,370	10.25	流動負債	21	3,725,038	3.39
現金	1101	11,246,370	10.25	應付款項	2102	3,725,038	3.39
銀行存款	110102	11,226,370	10.23	應付代收款	210203	3,725,038	3.39
銀行存款-縣庫存款	110102-1	7,247,332	6.60	其他負債	28	254,000	0.23
銀行存款-保管款專戶	110102-2	3,979,038	3.63	什項負債	2801	254,000	0.23
零用及週轉金	110103	20,000	0.02	存入保證金	280104	254,000	0.23
固定資產	14	98,518,271	89.75	淨資產	3	105,785,603	96.37
土地改良物	1402	5,515,138	5.02	淨資產	31	105,785,603	96.37
土地改良物	140201	7,108,847	6.48	淨資產	3101	105,785,603	96.37
累計折舊-土地改良物	140202	-1,593,709	-1.45	累積餘額	310101	105,370,263	96.00
房屋建築及設備	1404	88,733,871	80.84	本期賸餘	310102	5,340	0.00
房屋建築及設備	140401	128,408,161	116.98	淨資產調整數	310104	410,000	0.37
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-39,674,290	-36.14	合計：		109,764,641	
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

平衡表

中華民國115年10月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
機械及設備	1405	1,131,994	1.03				
機械及設備	140501	5,051,951	4.60				
累計折舊-機械及設備	140502	-3,919,957	-3.57				
交通及運輸設備	1406	327,840	0.30				
交通及運輸設備	140601	884,222	0.81				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-556,382	-0.51				
雜項設備	1407	2,809,428	2.56				
雜項設備	140701	10,942,585	9.97				
累計折舊-雜項設備	140702	-8,133,157	-7.41				
合計：		109,764,641					
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金 — 嘉義縣東石鄉下楫國民小學

收入支出表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	323,576	29,439,994
財產收益		182,561
財產孳息收入		182,561
政府撥入收入	323,576	29,097,333
公庫撥款收入	323,576	29,097,333
教學收入		2,057
學雜費收入		2,057
其他收入		158,043
雜項收入		158,043
支出	2,804,547	29,434,654
人事支出	2,227,252	23,889,919
人事支出	2,227,252	23,889,919
業務支出	176,274	1,437,336
業務支出	176,274	1,437,336
獎補助支出	28,000	228,000
其他獎補捐助	28,000	228,000
財產損失		1,192
財產交易損失		1,192
折舊、折耗及攤銷	373,021	3,878,207
固定資產折舊	373,021	3,878,207
本期賸餘（短絀）	-2,480,971	5,340
期初淨資產		105,370,263
解繳公庫		
淨資產調整數		410,000
期末淨資產		105,785,603

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

主要業務計畫執行明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及累計數	數量			執行數			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				2,431,526	2,626,000	-194,474	-7.41
		累計數				25,555,255	28,264,000	-2,708,745	-9.58

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-1

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	151,998,936	50,117,320	516,054	119,224	3,760,175	98,518,271
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	7,108,847	1,049,304			544,405	5,515,138
房屋及建築	128,408,161	37,747,443			1,926,847	88,733,871
機械及設備	4,741,175	3,558,668	410,000	99,224	361,289	1,131,994
交通及運輸設備	884,222	470,757			85,625	327,840
雜項設備	10,856,531	7,291,148	106,054	20,000	842,009	2,809,428
租賃資產						
租賃權益改良						
收藏品及傳承資產						
購建中固定資產						
遞耗資產						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-2

資本資產明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
權利						
電腦軟體						
發展中之無形資產						
其他						

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下槓國民小學

02552-1

長期負債明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位:新臺幣元

項　　目	債權人	期初帳面金額	本年度增加數	本年度減少數	期末帳面金額
負債					
長期債務					
應付租賃款					
其他長期負債					

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備														
機械及設備														
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備														
雜項設備														
購建中固定資產														
租賃資產														
租賃資產														
租賃權益改良														

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

02552-2

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算分配數	執行情形						差異或落後原因	改進措施
							累計執行數				比較增減			
	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計		實支數	應付未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計														

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下楫國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(－)	
			金額	%
1 用人費用	29,460,000	23,889,919	-5,570,081	-18.91
11 正式員額薪資		13,409,850	13,409,850	
113 職員薪金		13,409,850	13,409,850	
12 聘僱及兼職人員薪資		730,225	730,225	
122 約僱職員薪金		619,214	619,214	
124 兼職人員酬金		111,011	111,011	
13 加（夜）班費		259,520	259,520	
134 未休假加班費		259,520	259,520	
15 獎金		3,877,688	3,877,688	
151 考績獎金		1,867,065	1,867,065	
152 年終獎金		1,977,623	1,977,623	
15Y 其他獎金		33,000	33,000	
16 退休及卹償金		4,345,293	4,345,293	
161 職員退休及離職金		4,227,545	4,227,545	
162 工員退休及離職金		117,748	117,748	
18 福利費		1,267,343	1,267,343	
181 分擔員工保險費		1,133,043	1,133,043	
183 傷病醫藥費		21,900	21,900	
18Y 其他福利費		112,400	112,400	
2 服務費用	1,353,000	787,371	-565,629	-41.81
21 水電費		41,616	41,616	
212 工作場所電費		32,869	32,869	
214 工作場所水費		8,747	8,747	
22 郵電費		11,264	11,264	
222 電話費		11,264	11,264	
23 旅運費		14,444	14,444	

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣東石鄉下楫國民小學

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(－)	
			金額	%
231 國內旅費		14,444	14,444	
25 修理保養及保固費		115,198	115,198	
252 一般房屋修護費		84,500	84,500	
255 機械及設備修護費		25,500	25,500	
258 其他資產修護費		5,198	5,198	
27 一般服務費		514,439	514,439	
27D 計時與計件人員酬金		489,752	489,752	
27F 體育活動費		24,687	24,687	
28 專業服務費		76,080	76,080	
287 委託檢驗（定）試驗認證費		24,000	24,000	
28Y 其他專業服務費		52,080	52,080	
29 公共關係費		14,330	14,330	
291 公共關係費		14,330	14,330	
3 材料及用品費	164,000	159,387	-4,613	-2.81
32 用品消耗		159,387	159,387	
321 辦公（事務）用品		159,387	159,387	
4 租金、償債、利息及相關手續費	882,000	490,578	-391,422	-44.38
44 交通及運輸設備租金		490,578	490,578	
442 車租		490,578	490,578	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	540,000	228,000	-312,000	-57.78
72 捐助、補助與獎助		228,000	228,000	
726 獎助學員生給與		228,000	228,000	
合 計	32,399,000	25,555,255	-6,843,745	-21.12

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

預算執行與會計收支對照表

中華民國 115 年 1 月 1 日 至 10 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	**29,333,940**	**106,054**	**29,439,994**	收入
財產收入	182,561		182,561	財產收益
政府撥入收入	29,097,333		29,097,333	政府撥入收入
教學收入	2,057		2,057	教學收入
其他收入	51,989	106,054	158,043	其他收入
基金用途	**25,555,255**	**3,879,399**	**29,434,654**	支出
用人費用	23,889,919		23,889,919	人事支出
服務費用	787,371	649,965	1,437,336	業務支出
材料及用品費	159,387	-159,387		
租金、償債、利息及相關手續費	490,578	-490,578		
捐助、補助與獎助	228,000		228,000	獎補助支出
		1,192	1,192	財產損失
		3,878,207	3,878,207	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**3,778,685**	**-3,773,345**	**5,340**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,488,647**	**101,881,616**	**105,370,263**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		410,000	**410,000**	淨資產調整數
期末基金餘額	**7,267,332**	**98,518,271**	**105,785,603**	期末淨資產

註：

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣東石鄉下楫國民小學

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 115 年 10 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
7,247,332	7,247,332	0	